

**EPLÉNY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
POLGÁRMESTERE**

Szám: KOZP/4657-4/2013.

Előterjesztés

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2013. június 26-i
ülése**

Tárgy: az Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(II.22.) számú önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Fiskál János polgármester

Előterjesztés tartalma: rendelet

Szavazás módja: minősített többség

Az előterjesztés előkészítésében részt vett:

Horváthné Csere Anikó, költségvetési csoportvezető
Pucsek Szabina költségvetési ügyintéző

Az előterjesztés törvényességi felülvizsgálatát végezte:

dr. Dénes Zsuzsanna
irodavezető

Tisztelt Képviselő-testület!

Eplény Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(II.22.) számú rendeletét 2013. február 21-én fogadta el a képviselő-testület.

A 2012. évi gazdálkodásról szóló beszámoló elfogadását követően indokolt a költségvetés módosítás a beszámolóban elfogadott pénzmaradvány és az időközben bekövetkezett változások miatt is.

1. A Képviselő-testület 2013. április 24-i ülésén döntött az önkormányzat, a Nordica Skiaréna Kft. és az E-Start Nyrt. között kialakult vitás kérdések békés rendezését szolgáló egyezési megállapodás jóváhagyásáról. A megállapodás 1. pontjában rögzített nettó 2625 eFt + áfa követelés, valamint a megállapodás 4. pontjában rögzített 2012/13. síszezonra részteljesítésként 4900 eFt + áfa bérleti díj összege kevesebb, mint a 2013. évi költségvetésben tervezett követelés és bérleti díj összege, ezért az eredeti előirányzat és a megállapodásban rögzített követelések különbségével csökkenteni kell az önkormányzat intézményi működési bevételeinek előirányzatát, valamint a bevételcsökkenés miatt az áfa összegével a dologi kiadások előirányzatát.

A fentiek miatt kialakult bevétel kiesést az Önkormányzat további két építési telek értékesítésével, illetve az általános tartalék csökkentésével tudja kompenzálni.

2. A Magyar Államkincstár 2013. május 28-án kelt értesítése alapján 1397 eFt összeggel csökkent az önkormányzat 2012. évi CCIV. törvény I.1. pontja szerinti általános feladatok támogatása jogcím szerinti finanszírozása. A finanszírozás változása miatt a Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló megállapodás 3.1.1. pontjában foglaltak alapján 892 eFt összeggel növelni kell a Hivatal működési költségeihez való hozzájárulás összegét.

A fenti módosítások csökkentik az általános tartalék összegét.

3. A Magyar Államkincstár havi értesítése alapján az első félévben 376 eFt összeggel növekedett az Önkormányzat 2012. évi CCIV. törvény III.1. pontja szerinti egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése jogcím szerinti finanszírozása. A folyósított támogatás összegével módosítani kell az önkormányzat rendszeres szociális segély, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, illetve a lakásfenntartási támogatás előirányzatát.
4. A Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 5. §-ában foglaltak alapján, a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak részére, a 2013. évben – jogszabály alapján – járó többlet személyi juttatások és az azokhoz kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kifizetésére bérkompenzációs támogatást folyósítanak, ennek összege az első félévben 200 eFt volt, mellyel módosítani kell az önkormányzat személyi jellegű kiadásainak és a munkaadót terhelő járulékoknak előirányzatát is.
5. A 2012. évi beszámolóval egyidejűleg elfogadásra került az előző évi pénzmaradvány összege 1424 eFt-tal. A pénzmaradvány egy része 599 eFt

összegeben kötelezettséggel terhelt, a 2012. évi normatíva elszámolásból eredő visszafizetési kötelezettséggel, a másik része az általános tartalék összegét növeli.

6. Az önkormányzat pályázatot nyújtott be a Munkaügyi Központhoz – a költségvetésben jóváhagyott létszámon belül – 2 fő, 6 órás közfoglalkoztatott alkalmazására. A foglalkoztatottak bér, járulék és dologi kiadásai 432 eFt, ehhez 257 eFt összegű támogatást biztosít a Munkaügyi Központ, a fennmaradó részt a közfoglalkoztatásra elkülönített működési céltartalékából tudja biztosítani az önkormányzat.
7. A képviselő-testület 2013. január 31-i ülésén, 13/2013.(I.31.) Kt. számú határozatával döntött az Új Széchenyi Terv keretében megjelent TÁMOP 3.2.3.B-12/1 jelű „Építő közösségek” című pályázat benyújtásáról. Az ESZA Nonprofit Kft. 2013. május 27-én kelt – K-2013-TÁMOP-3.2.3.B-12/1.-06444400/130 számú – támogató levele alapján 4998 eFt összegű bruttó 100% támogatásban részesül az önkormányzat. A projekt 2013. második félévében és 2014. első félévében valósul meg, ezért az ez évi költségvetésben módosítani kell a támogatási értékű működési bevételek és egyben a dologi kiadások előirányzatát 2500 eFt összeggel.
8. A képviselő-testület 2013. május 29-i ülésén döntött a 2013. május 16-án bekövetkezett betöréses lopással eltulajdonított eszközök pótlásáról. A 3db fűkasza beszerzési ára 600 eFt, amely a beruházási kiadásainak előirányzatát növeli.

A fent nevezett beruházás fedezete a biztosító által fizetendő kártérítés összege, mely várhatóan 740 eFt lesz.

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására, a rendelettervezet elfogadására.

Eplény, 2013. június 26.

Fiskál János

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2013.(.....) önkormányzati rendelete
az Önkormányzata 2013. évi költségvetéséről szóló
3/2013. (II.22) önkormányzati rendelet módosításáról

Eplény Községi Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján,

az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. § Eplény Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 3/2013.(II.22.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Ör.) 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

- a) a 2013. évi működési költségvetését
 - aa) 52 355 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
 - ab) 58 355 ezer forint működési költségvetési kiadással,
 - ac) 6000 ezer forint működési hiánnyal,
 - ad) 0 ezer forint működési belső finanszírozási bevétellel,
 - ae) 0 ezer forint működési külső finanszírozási bevétellel,
 - af) 0 ezer forint működési finanszírozási kiadással állapítja meg.

- b) a 2013. évi felhalmozási költségvetését
 - ba) 34 767 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
 - bb) 28 767 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
 - bc) 6000 ezer forint felhalmozási többlettel,
 - bd) 0 ezer forint felhalmozási belső finanszírozási bevétellel,
 - be) 0 ezer forint felhalmozási külső finanszírozási bevétellel,
 - bf) 0 ezer forint felhalmozási finanszírozási kiadással állapítja meg.

- c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat költségvetésének 2013. évi
 - ca) bevételi főösszegét 87 122 ezer forintban és
 - cb) kiadási főösszegét 87 122 ezer forintbanaz 1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.”

2. § Az Ör. 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„7. § Eplény Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2012. évi zárszámadási rendeletében jóváhagyott 1424 eFt pénzmaradvány összegének felhasználást a 2013. évi költségvetésében működési célra hagyja jóvá.”

3. § (1) Az Önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási bevételeit forrásonként a 4. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat által 2013. évben ellátandó kötelező feladatokhoz, önként vállalt feladatokhoz, és államigazgatási feladatokhoz kapcsolódó bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerinti bontását a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzatot megillető 2013. évi központi költségvetésből juttatott állami támogatások jogcímenkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti részletezését az 5. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat 2013. évben tervezett beruházásaival, felújításaival kapcsolatos kiadások előirányzatait beruházási, felújítási célonként az 6. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásainak és a hozzájuk kapcsolódó bevételeknek az előirányzatait a 7. melléklet tartalmazza.
4. § Az Önkormányzat az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalékok előirányzatait a 8. melléklet tartalmazza
5. § Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 9. melléklet tartalmazza.
6. § Az Önkormányzat a Magyar gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, a kezesség érvényesíthetőségéig, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében foglalt saját bevételeit a 10. melléklet tartalmazza.
7. § Ez a rendelet 2013. június 28-án lép hatályba, és 2013. december 31-én hatályát veszti.

Eplény, 2013. június 26.

Fiskál János
polgármester

Dr. Mohos Gábor
jegyző

**Eplény Községi Önkormányzatának
2013. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló
előzetes hatásvizsgálat**

I.

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

17. §. (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabályban feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a.) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait
 - ab.) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac.) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b.) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c.) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

II.

Eplény Községi Önkormányzatának 2013. évi költségvetési rendelet módosítás tervezetében (továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat 17. §.(2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

E körben a Jat szerint „különösen” a következő kategóriákat kell vizsgálni.

a.) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

aa.) *A Tervezet társadalmi hatásai:* Indokolt a tárgyévi költségvetés módosítása, elsősorban az állami támogatás, a támogatás értékű bevételek, intézményi működési bevételek változása miatt, illetve a beszámoló elfogadása következményeként a pénzmaradvány korrekciója és felosztása miatt.

A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai:

A Tervezet révén Eplény Községi Önkormányzatának 2013. évi költségvetésének bevételei és kiadásai 365 eFt-tal csökkennek.

ab.) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei:*

A Tervezetben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított, számottevő környezeti és egészségi következményei, eltérései nincsenek.

ac.) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:*

A Tervezet a jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet, ez főként annak köszönhető, hogy az újraszabályozásra jogszabályi előírások miatt kerül sor.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A Tervezet 2013. évben nem elsőként szabályozza a tárgykört, hanem a korábbi szabályozást érintő módosítási igény okán vált szükségessé a megalkotása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 34-35. §-a teszi indokolttá.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.